

1e begrotingswijziging van het begrotingsjaar 2026 provincie Bestuursvergadering d.d. 16 april 2026 Nr. 01										
Vuilafvoerbedrijf 'Duin- en Bollenstreek' Zuid-Holland										
LASTEN						BATEN				
Nr. Raads besluit	Grootboek rekening nummer	Kostencategorie en omschrijving	i* of s	Mutatie van de begroting	Nieuw begrotings bedrag	Grootboek rekening nummer	Kostencategorie en omschrijving	i* of s *	Mutatie van de begroting	Nieuw begrotings bedrag
		a. Gewone dienst					a. Gewone dienst			
		taakveld 0.4: overheadkosten					taakveld 0.4: overheadkosten			
	673.001.000	4380007 Salariskosten functionaris	I	35.037	52.650					
	673.001.000	4350001 Secretariskosten	I	21.180	26.180					
		Taakveld 0.5: treasury					Taakveld 0.5: treasury			
	673.001.000	4510000 Rente lasten	I	-366.290	19.000	673.001.000	8510001 rente baten leningen nieuwbouw	S	-501.923	26.000
		Taakveld 0.10: Mutatie reserves					Taakveld 0.10: Mutatie reserves			
	673.001.000	Onttrekking saldo begroting	I	-34.615	0	673.001.000	Onttrekking Algemene reserve	I	0	0
	673.001.000	Storting reserve onderhoud	I	131.755	131.755	673.001.000	Onttrekking reserve reorganisatie	I	85.517	85.517
						673.001.000	Onttrekking reserve toekomst afvalverwerking	I	31.232	31.232
						673.001.000	Onttrekking reserve onderhoud	I	111.241	111.241
		taakveld 7.3: afval					taakveld 7.3: afval			
	673.001.000	4380030 Afschrijvingslasten woning	s	26.500	26.500	673.001.000	8380030 Vergoeding afschrijvingslasten Woning	S	26.500	26.500
	673.001.000	4380010 Accountantskosten	I	9.000	18.000	673.001.000	Bijdrage gemeenten	S	0	0
		Onderhoud gebouwen	s	-70.000	0					
Technische uitwerking wijziging										
		Verhogingen/verlagingen GD		-247.433			Verhogingen/verlagingen GD		-247.433	
		Verhogingen/verlagingen investeringen		0						
		Verhogingen/verlagingen kostenplaatsen		0			Verhogingen/verlagingen kostenplaatsen		0	
				-247.433					-247.433	

Nota voor het Algemeen Bestuur

Onderwerp: 1^e begrotingswijziging 2026.

Salariskosten functionaris

Omdat de planning van de nieuwbouw uitloopt is de afbouw van de werkzaamheden van de functionaris nog niet mogelijk in 2026. Voor 2026 is een bedrag van € 17.613 begroot. Het is noodzakelijk om dit budget met € 35.037 te verhogen naar een jaarbudget van € 52.650.

Secretariskosten

Er is een nieuwe overeenkomst afgesloten met de secretaris. Doordat de secretaris meer uren heeft gemaakt zal het begrote bedrag met € 21.180 moeten worden bijgeraamd.

Accountantskosten

In 2025 waren de accountantskosten € 18.000. Voor 2026 is er € 9.000 geraamd. Omdat de werkzaamheden voor het jaarwerk 2026 naar verwachting hetzelfde zullen zijn als voor 2025 is verhoging van het budget met € 9.000 noodzakelijk.

Rentelasten/Rentebaten

Omdat er op dit moment nog maar 2 leningen zijn aangetrokken zijn er voor 2026 te veel rentelasten en rentebaten begroot. Rekening houdend met een mogelijke derde lening in 2026 kunnen de rente lasten voor 2026 met € 366.290 worden afgeraamd.

Daar tegenover staat dat door het vertragen van de leningen die het GRVab aantrekt de rentelasten die doorbelast worden aan MeerVab ook lager zullen uitvallen in 2026. Voor de post Rentebaten leningen nieuwbouw kan in 2026 een bedrag van € 501.923 worden afgeraamd.

Vergoeding afschrijving woning

De woning die is aangekocht wordt in 10 jaar afgeschreven. Deze afschrijvingslasten worden doorbelast aan MeerVab. De afschrijvingslasten en afschrijvingsvergoeding bedraagt € 26.500 per jaar. In de begroting 2026 was rekening gehouden met de overdracht van de woning aan MeerVab en waren er dus geen afschrijvingslasten en doorbelasting afschrijvingslasten begroot.. Omdat de woning nog niet is overgedragen aan MeerVab zal de afschrijving van de woning en de doorbelasting van de afschrijvingslasten aan MeerVab worden voortgezet.

Onderhoud gebouwen

Alle toekomstige onderhoud aan de huidige grondstoffenhal worden bekostigd door MeerVab. In de begroting is een bedrag opgenomen van € 70.000. Dit bedrag zal voor 2026 en de komende jaren worden verlaagd tot € 0

Resultaat

Bovenstaande wijzigingen hebben een negatief effect op de begroting van het VAB van € 96.235. Voorgesteld wordt om geen extra bijdrage te vragen bij de gemeenten maar dit bedrag te onttrekken uit de Algemene Reserve.

Opheffen reserves

Door de oprichting van MeerVab zijn de taken van het VAB veranderd en minder geworden. Hierdoor is geen noodzaak om de volgende reserve te behouden

- Reserve onderhoud
- Reserve reorganisatie
- Reserve toekomst afvalverwerking.

Voorgesteld wordt om deze reserves op te heffen en het totaal saldo van € 227.990 te storten in de Algemene reserve.

Begroting 2026**Lasten**

	Primitieve begroting	1e begrotingswijziging	Begroting na 1e wijziging
Salariskosten functionaris	17.613	35.037	52.650
Contractmanager	46.000		46.000
Bestuurskosten	1.000		1.000
Administratie	18.000		18.000
Automatisering	5.000		5.000
Secretariaat	5.000	21.180	26.180
Rentelasten afkoop terrein	102.375		102.375
Rentelasten 1e tranche	33.500		33.500
Rentelasten tranche leningen	385.290	-366.290	19.000
Accountantskosten	9.000	9.000	18.000
Onderhoud gebouwen	70.000	-70.000	0
afschrijvingslasten woonhuis		26.500	26.500
Mutatie reserves (storting)			
- Algemene reserve		131.755	131.755
- Resultaat begroting	34.615	-34.615	0
	727.393	-247.433	479.960

Baten

Rente vergoeding afkoop terrein	151.970		151.970
Rente vergoeding tranche leningen	527.923	-501.923	26.000
Rente vergoeding 1e tranche	47.500		47.500
Bijdrage gemeenten		0	0
Vergoeding afschrijvingslasten MeerVab		26.500	26.500
Mutatie reserves (onttrekkingen)			
- Algemene reserve	0	0	0
- Reserve reorganisatie (opheffen)	0	85.517	85.517
- Reserve toekomst afvalverwerking (opheffen)	0	31.232	31.232
- Reserve onderhoud (dekking onderhoud gebouwen)		111.241	111.241
	727.393	-247.433	479.960

Resultaat	0	0	0
-----------	---	---	---

Reserves

- Algemeen reserve	91.990	131.755	223.745
- Reserve onderhoud	111.241	-111.241	0
- Reserve reorganisatie	85.517	-85.517	0
- Reserve toekomst afvalverwerking	31.232	-31.232	0
- Resultaat			0
	319.980	-96.235	223.745

Het voorstel is:
De bijgevoegde 1^e begrotingswijziging 2026 te keuren.

Katwijk, 16 april 2026
De administrateur,

P.J. Schaafsma-van den Bosch
Bijgevoegd: begrotingswijziging